

基隆市堵南國民小學  
地方教育發展基金  
**現金流量表**  
中華民國105年度

單位：新臺幣元

| 項 目                 | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減   |         |
|---------------------|------------|------------|-----------|---------|
|                     |            |            | 金額        | %       |
| 81 業務活動之現金流量        |            |            |           |         |
| 811 本期賸餘(短絀—)       | -2,017,000 | -1,559,213 | 457,787   | -22.70  |
| 812 調整非現金項目         | -1,312,000 | 319,832    | 1,631,832 | -124.38 |
| 8124 流動負債淨增(淨減—)    | -1,312,000 | 319,832    | 1,631,832 | -124.38 |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出—) | -3,329,000 | -1,239,381 | 2,089,619 | -62.77  |
| 82 其他活動之現金流量        |            |            |           |         |
| 825 增加短期債務及其他負債     |            | 240,493    | 240,493   |         |
| 82D 減少短期債務及其他負債     | -151,000   |            | 151,000   | -100.00 |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出—) | -151,000   | 240,493    | 391,493   | -259.27 |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減—)  | -3,480,000 | -998,888   | 2,481,112 | -71.30  |
| 84 期初現金及約當現金        | 6,047,000  | 7,005,914  | 958,914   | 15.86   |
| 85 期末現金及約當現金        | 2,567,000  | 6,007,026  | 3,440,026 | 134.01  |

1.不影響現金流量之其他活動計有1.代管資產-土地淨增加4,243,326元。2.應付代管資產淨增加4,243,326元。3.退休及離職準備金淨增加51,348元。4.應付退休及離職金淨增加51,348元。